

การประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

(สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔)



หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล)

เรียน นายอำเภอโพธิ์ทอง

องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล กำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้าน การปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ

ดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปี

ปฏิทินถัดไป

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ หรือปีงบประมาณถัดไป สรุปดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ สถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙)
- ๑.๒ ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้น
- ๑.๓ ปรับปรุงซ่อมแซมกล้อง(cctv)
- ๑.๔ การแก้ปัญหาภัยแล้ง
- ๑.๕ การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๑.๖ การประชุมประชาคม
- ๑.๗ การประหยัดพลังงาน
- ๑.๘ การดำเนินการให้เป็นไปตามข้อบัญญัติงบประมาณ
- ๑.๙ การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างตามระเบียบกฎหมายที่แก้ไขใหม่
- ๑.๑๐ การใช้วัสดุสิ้นเปลือง
- ๑.๑๑ การบันทึกข้อมูลในระบบ EGP
- ๑.๑๒ การเพิ่มศักยภาพบริการงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- ๑.๑๓ บุคลากรไม่เพียงพอ(กองการศึกษาฯ)
- ๑.๑๔ บุคลากรไม่เพียงพอ(กองช่าง)

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมการเฝ้าระวัง ป้องกัน แก้ไขสถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙)

- ๑.๒ กิจกรรมส่งเสริมการคัดแยกขยะ การบริหารจัดการขยะแบบมีส่วนร่วม
- ๑.๓ กิจกรรมปรับปรุงจัดหากล้อง (cctv)
- ๑.๔ กิจกรรมการแก้ปัญหาภัยแล้ง
- ๑.๕ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๑.๖ กิจกรรมการประชุมประชาคม
- ๑.๗ กิจกรรมการประหยัดพลังงาน
- ๑.๘ กิจกรรมการดำเนินการให้เป็นไปตามข้อบัญญัติงบประมาณ
- ๑.๙ กิจกรรมการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างตามระเบียบกฎหมายที่แก้ไขใหม่
- ๑.๑๐ กิจกรรมการใช้วัสดุสิ้นเปลือง
- ๑.๑๑ กิจกรรมการบันทึกข้อมูลในระบบ EGP
- ๑.๑๒ กิจกรรมการเพิ่มศักยภาพบริการงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- ๑.๑๓ กิจกรรมบริหารงานงานบุคลากร

ลายมือชื่อ..... 26/ W.

(นางสาวนิสา วงษ์สด)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล

วันที่ ๑๔ ตุลาคม ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมการเฝ้าระวัง ป้องกัน แก้ไข สถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด - ๑๙) - สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายใน (ไม่มี) เนื่องจากเป็นโรคติดต่อที่มาจากภายนอก ภายในหน่วยงานมีการป้องกันเฝ้าระวัง อย่างเพียงพอ - สภาพแวดล้อมภายนอก คือ แพ้ระบาดโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) กระทรวงสาธารณสุขประกาศให้เป็นโรคติดต่ออันตราย มีปัจจัยที่เกี่ยวข้องมาจากภายนอกองค์กร ๑.๒ กิจกรรมส่งเสริมการคัดแยกขยะที่ต้นทาง การบริหารจัดการขยะแบบมีส่วนร่วม - สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายใน คืองบประมาณไม่เพียงพอ ขาดวัสดุเครื่องมือในการบริหารจัดการขยะที่เพียงพอ เช่น รถบรรทุกขยะ ที่กำจัดขยะอยู่ไกล การจัดการบริหารจัดการขยะใช้งบประมาณสูง อาศัยความร่วมมือจากหลายภาคส่วน - สภาพแวดล้อมภายนอก ประชาชนขาดสำนึกในการคัดแยกขยะ ประชาชนมองว่าการจัดการขยะเป็นหน้าที่ของหน่วยงานของรัฐ ๑.๓ กิจกรรมปรับปรุงซ่อมแซมกล้องโทรทัศน์วงจรปิด(CCTV) - สภาพแวดล้อมภายใน คือ แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ดูแลระบบที่ชัดเจน ตลอดจนการแก้ไขปรับปรุง ซ่อมแซม จัดสรรงบประมาณให้เพียงพอ - สภาพแวดล้อมภายนอก อายุการใช้งานของกล้องโทรทัศน์วงจรปิด สภาพภูมิอากาศลมฝนที่ไม่สามารถควบคุมได้	๑. สภาพแวดล้อมของการควบคุม มีคำสั่งแบ่งงานมอบหมายงานที่ชัดเจน การศึกษา การปฏิบัติแนวทางตามระเบียบกฎหมาย ๒. การประเมินความเสี่ยง มีการวิเคราะห์ปัญหา จุดอ่อน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น มีแนวทางในการปฏิบัติที่ชัดเจน บริหารจัดการความเสี่ยงให้หมดไป ๓. กิจกรรมความคุม มีการกำหนดนโยบายให้มีการควบคุมภายใน มีการจัดสรรงบประมาณ สนับสนุนการดำเนินการ มีการอบรมความรู้พัฒนาบุคลากรแจ้งแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ให้มีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารเพื่อให้ประชาชนได้รับทราบ ประชาสัมพันธ์ทั้งภายในและภายนอก รวมทั้งการพัฒนาส่งเสริมการใช้สื่อต่างๆ ๕. การติดตามและประเมินผล การสอบทานการปฏิบัติหน้าที่ การสุ่มตรวจ และการรายงานผลต่อผู้บังคับบัญชา ทุกระยะเพื่อการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน เพื่อแก้ไขปรับปรุงความบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๔ กิจกรรมการแก้ไขปัญหาย้ายแปลง - สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายใน คืองบประมาณมีอยู่อย่างจำกัด แก้ไขได้ในระดับหนึ่ง ไม่เพียงพอในการแก้ไขปัญหาย่อยอย่างทั่วถึง - สภาพแวดล้อมภายนอก คือ สภาพดินฟ้าอากาศฝนไม่ตกต้องตามฤดูกาล ๑.๕ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด - สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายใน กำชับ ตรวจสอบตรา พนักงานไม่ให้ยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด จัดวางหลักเกณฑ์แนวทางปฏิบัติหน่วยงานสีขาว - สภาพแวดล้อมภายนอก การแพร่ระบาดของยาเสพติด การกำกับดูแลระเบียบกฎหมาย เกี่ยวข้องกับหลายฝ่าย ๑.๖ กิจกรรมการประชุมประชาคม - สภาพแวดล้อมภายใน คือ การประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าร่วมไม่ทั่วถึง - สภาพแวดล้อมภายนอก ประชาชนไม่ให้ความสำคัญ ไม่สนใจในการประชุม ส่วนใหญ่จะเป็นผู้ที่มารับเบี้ยยังชีพ ๑.๗ กิจกรรมการประหยัดพลังงาน - สภาพแวดล้อมภายใน คือ การประชาสัมพันธ์ให้พนักงานร่วมกันใช้พลังงานอย่างประหยัด - สภาพแวดล้อมภายนอก กิจกรรมที่มีความจำเป็นต้องใช้พลังงานมีเพิ่มขึ้น เช่น การขุดลอกคูคลอง การใช้รถบรรทุกน้ำอเนกประสงค์ การตัดหญ้าพื้นที่ตำบล ๑.๘ กิจกรรมการดำเนินงานให้เป็นไปตามข้อบัญญัติงบประมาณ - สภาพแวดล้อมภายใน คือ การวิเคราะห์ข้อมูลสถิติการตั้งงบประมาณแต่ละหน่วยงานไม่ครบถ้วนเพียงพอ - สภาพแวดล้อมภายนอก มีโครงการที่มีหนังสือสั่งการให้ทำเพิ่ม เร่งด่วนหลังจากการจัดทำงบประมาณแล้วเสร็จ มีการจัดสรรงบประมาณลดลง	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑.๙ กิจกรรมการรับชำระภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง - สภาพแวดล้อมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล เป็นหน่วยงานของรัฐข้าราชการเจ้าหน้าที่ ยึดมั่นในคุณค่าความซื่อสัตย์ คุณธรรมและจริยธรรมหน่วยงาน มีความตั้งใจปฏิบัติหน้าที่เต็มกำลังความสามารถ - สภาพแวดล้อมภายนอก ตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งเป็นกฎหมายปรับปรุงใหม่ ประชาชนยังมีความเข้าใจคลาดเคลื่อน ไม่ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ในการสำรวจพื้นที่ ตลอดจนการขอเอกสารหลักฐานการดำเนินการจัดทำข้อมูลที่ดินแต่ละแปลง ๑.๑๐ กิจกรรมการใช้วัสดุสิ้นเปลือง - สภาพแวดล้อมภายใน การใช้วัสดุสิ้นเปลือง มีการใช้อย่างขาดความรอบคอบ เช่นการใช้กระดาษ การพิมพ์หนังสือผิด ต้องมีการพิมพ์ซ้ำ - สภาพแวดล้อมภายนอก การใช้กระดาษ เช่นการถ่ายเอกสาร เครื่องถ่ายเอกสารมีความติดขัดข้อง ชำรุด ทำให้กระดาษเสียหาย ต้องถ่ายเอกสารซ้ำๆ มีการบริการขอถ่ายเอกสารของประชาชนมากขึ้น เนื่องจากมีหน่วยงานของรัฐมาจัดกิจกรรมในหน่วยงานเพิ่มขึ้น เช่น สำนักงานเกษตรอำเภอ ปศุสัตว์ รพ.สต. เป็นต้น ประชาชนใช้สำเนาเอกสารประกอบการติดต่อกับหน่วยที่มาใช้บริการสถานที่ด้วย ตลอดจนภาระงานมีมากขึ้นมีการใช้รถใช้น้ำมันเชื้อเพลิงมากขึ้นตาม	(๑) กองคลังมีข้อกำหนดด้านจริยธรรม มีบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และแจ้งให้พนักงานทราบ พร้อมทั้งฝ่ายบริหารมีการส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมขององค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อตรงและจริยธรรม (๒) กองคลังมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งติดตามผลการตรวจสอบและประเมินผลทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก (๓) กองคลัง มีการจัดโครงสร้างและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจ มีการควบคุมจากปลัดและนายกองค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล (๔) กองคลังมีการกำหนดความรู้ ความสามารถของพนักงาน โดยมีการส่งเสริมให้บุคลากรมีการพัฒนาความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถและมีการประเมินผลอย่างชัดเจนและต่อเนื่อง (๕) กองคลังมีการกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่รับผิดชอบตามคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่อย่างเหมาะสม - มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายงานแจ้งให้พนักงานทราบอย่างชัดเจน - ส่งเสริมให้ทุกคนมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมพัฒนาความรู้ทักษะ ทักษะและความสามารถ - เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์ จึงกำหนดให้มีการควบคุมกำกับดูแลและประเมินผลเป็นรายบุคคล

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑.๑๑ กิจกรรมการบันทึกข้อมูลในระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยอิเล็กทรอนิกส์ (e-GP) - สภาพแวดล้อมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล เป็นหน่วยงานของรัฐ ยึดมั่นในคุณค่าความซื่อสัตย์ คุณธรรมและจริยธรรมหน่วยงาน พนักงานเจ้าหน้าที่ตั้งใจปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ - สภาพแวดล้อมภายนอก พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐมีแนวทางการปฏิบัติเพิ่มขึ้น มีการบันทึกข้อมูลในระบบ ที่มีขนาดใหญ่ ทำให้ข้า หน่วยงานที่รับผิดชอบกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นควรมีการปรับปรุงระบบให้สามารถบันทึกข้อมูลได้เร็วขึ้น ๑.๑๒ กิจกรรมเพิ่มศักยภาพการบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายใน เนื่องจากระเบียบกฎหมายหลักเกณฑ์ต่างๆออกมามาก เข้าหน้าที่ยังเข้าไม่ครบถ้วน หน่วยงานจัดให้มีการอบรมพัฒนา บุคลากรอย่างต่อเนื่อง - สภาพแวดล้อมภายนอก หน่วยงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเอกชนเป็นคู่แข่งที่ควรให้ความสนใจ มีการบริหารจัดการที่ดีมีรถรับ-ส่ง มีอุปกรณ์เครื่องเล่นเสริมทักษะที่ดีกว่า ทำให้ผู้ปกครองเด็กที่มีศักยภาพส่งเด็กไปเข้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของเอกชน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเร่งพัฒนาจัดให้มีอุปกรณ์ เครื่องเล่นเสริมทักษะเพิ่มขึ้น ๑.๑๓ บุคลากรในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่เพียงพอ - สภาพแวดล้อมภายใน จัดสรรงบประมาณในการจ้างผู้ดูแลเด็กเพิ่มขึ้น - สภาพแวดล้อมภายนอก การจัดหาผู้ดูแลเด็กเพิ่มที่มีวุฒิการศึกษาตรง หายากต้องใช้เวลาในการสรรหา	(๖) มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานอย่างชัดเจนและทุกคนมีส่วนร่วมในการกำหนดระดับกิจกรรม สามารถปฏิบัติและวัดผลได้ (๗) มีผู้มีส่วนเกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งปัจจัยภายในและภายนอก เช่น การปรับเปลี่ยน – ลดบุคลากร การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ (๘) ผู้อำนวยการแต่ละกองมีการวิเคราะห์และประเมินความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (๙) มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงแล้วแจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ (๑๐) กำหนดวิธีการควบคุมตามวัตถุประสงค์ความเสี่ยงที่มีอยู่ให้สอดคล้องกับความเสี่ยงและวัตถุประสงค์ (๑๑) มีการประชุมเพื่อชี้แจงด้านเทคโนโลยีให้บุคลากรทราบ (๑๒) สามารถนำไปปฏิบัติจริงได้ ลดความเสี่ยง ลดปัญหา มีเอกสารหลักฐานกำหนดไว้ในนโยบาย มีคำสั่งแบ่งงานกำหนดหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษร แจ้งเวียนให้พนักงานทราบ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑.๑๔ กิจกรรมบริหารบุคคลไม่เพียงพอ - สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายใน บุคลากรไม่มีเพียงพอ ผู้อำนวยการกองช่าง ๑ คน นายช่างโยธาอาวุโส และมีพนักงานจ้างเหมาบริการ ๑๐ คน เป็นพนักงานปฏิบัติงานในสำนักงาน ๑ คน ด้านธุรการและอีก ๙ คนเป็นพนักงานนอกสำนักงาน ๑) ขาดเจ้าหน้าที่ที่สามารถเซ็นต์เอกสารงานวิศวกรรมได้ ขาดวิศวกร ที่สามารถรับรองแบบก่อสร้างได้ อีกกรณี - สภาพแวดล้อมภายนอก งานกองช่างเป็นงานที่มีทั้งภายในและภายนอกสำนักงาน ด้านงานภายนอกนั้นพนักงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างดี - ความต้องการของประชาชนมีมากและหลายด้าน องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูลมีเครื่องมือไม่ทันต่อความต้องการของประชาชน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมเฝ้าระวัง ป้องกัน แก้ไขสถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหาโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙)	๑. สภาพแวดล้อมของการควบคุม มีคำสั่งแบ่งงานมอบหมายงานที่ชัดเจน การศึกษา การปฏิบัติแนวทางตามระเบียบกฎหมาย ๒. การประเมินความเสี่ยง มีการวิเคราะห์ปัญหา จุดอ่อน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น มีแนวทางในการปฏิบัติที่ชัดเจน บริหารจัดการความเสี่ยงให้หมดไป ๓. กิจกรรมควบคุม มีการกำหนดนโยบายให้มีการควบคุมภายใน มีการจัดสรรงบประมาณ สนับสนุนการดำเนินการ มีการอบรมความรู้พัฒนาบุคลากรแจ้งแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ให้มีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารเพื่อให้ประชาชนได้รับทราบ ประชาสัมพันธ์ทั้งภายในและภายนอก รวมทั้งการพัฒนาส่งเสริมการใช้สื่อต่างๆ ๕. การติดตามและประเมินผล การสอบทานการปฏิบัติหน้าที่ การสุ่มตรวจ และการรายงานผลต่อผู้บังคับบัญชา ทุกระยะเพื่อการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน เพื่อแก้ไขปรับปรุงความบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ความเสี่ยง การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) เป็นโรคที่เกิดขึ้นใหม่ แพร่ระบาดจากคนสู่คน เป็นโรคเกี่ยวกับทางเดินหายใจ เป็นโรคที่อันตราย อากาศรุนแรงจะมีผลกระทบต่อระบบทางเดินหายใจล้มเหลว และอาจถึงชีวิตถ้าไม่มีการรักษาอย่างทันท่วงที ประชาชนทุกคนมีโอกาสเสี่ยงในการสัมผัสโรค และยังไม่มียาวัคซีนป้องกันโรค การเฝ้าระวัง ป้องกัน แก้ไขปัญหา โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) โดยการ อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับโรคให้ประชาชนได้ทราบ วิธีการดูแล ป้องกันตัวเองให้ปลอดภัย เช่น การสวมหน้ากากอนามัย การเว้นระยะห่าง ไม่ใช้ของร่วมกับผู้อื่น หมั่นล้างมือบ่อยๆ เป็นต้น ตลอดจนการจัดสรรงบประมาณ จัดซื้อเจลแอลกอฮอล์ล้างมือ แอลกอฮอล์ฉีดพ่นฆ่าเชื้อโรค สนับสนุนงบประมาณ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ในการตรวจคัดกรอง การเฝ้าระวัง การจัดซื้อเครื่องมือต่างๆ ๒.๒ กิจกรรมส่งเสริมการคัดแยกขยะที่ต้นทาง และการบริหารจัดการขยะแบบมีส่วนร่วม วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีการคัดแยกขยะ และลดปริมาณขยะในพื้นที่ ความเสี่ยง ประชาชนไม่มีการคัดแยกขยะ ปริมาณขยะเพิ่มขึ้น มีการเทรวมของขยะ การเผาขยะ ไม่มีรถรวบรวมขน การจัดเก็บยังไม่ถูกสุขลักษณะ เนื่องจากรถบรรทุกขยะโดยตรงไม่มี ทำให้มีน้ำจากกรถขยะไหลตามทาง ส่งกลิ่นรบกวน และทำให้ถนนสกปรก ขยะตกหล่น การป้องกัน แก้ไขปัญหาขยะที่เพิ่มขึ้น โดยการ อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับ การคัดแยกขยะอย่างถูกวิธี ให้ความรู้ในการนำขยะมีใช้ประโยชน์ เช่นขยะอินทรีย์ การทำปุ๋ยขยะรีไซเคิลนำไปขาย การจัดตั้งธนาคารขยะ การบดกิ่งไม้ทำปุ๋ย การทำน้ำหมักจากเศษพืชผัก การ	(๖) มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานอย่างชัดเจนและทุกคนมีส่วนร่วมในการกำหนดระดับกิจกรรม สามารถปฏิบัติและวัดผลได้ (๗) หัวหน้างานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งปัจจัยภายในและภายนอก เช่น การปรับเปลี่ยน – ลดบุคลากร การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ การเกิดภัยธรรมชาติ การเปลี่ยนแปลงทางการเมือง เศรษฐกิจและสังคม (๘) หัวหน้างานมีการวิเคราะห์และประเมินความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (๙) มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงแล้วแจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ (๑๐) กำหนดวิธีการควบคุมตามวัตถุประสงค์ความเสี่ยงที่มีอยู่ให้สอดคล้องกับความเสี่ยงและวัตถุประสงค์ (๑๑) มีการประชุมเพื่อชี้แจงด้านเทคโนโลยี กฎหมาย แนวทางการปฏิบัติ ให้บุคลากรทราบ (๑๒) สามารถนำไปปฏิบัติจริงได้ ลดความเสี่ยง ลดปัญหา มีเอกสารหลักฐานกำหนดไว้ในนโยบาย มีคำสั่งแบ่งงานกำหนดหน้าที่เป็นสายลักษณะอักษร แจ้งเวียนให้พนักงานทราบ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
ขอรับการสนับสนุนงบประมาณการจัดซื้อรถบรรทุกเก็บรวบรวมขนไปกำจัดอย่างถูกวิธี จัดให้มีกิจกรรมประกวดโรงเรียน นักเรียน ด้านการจัดการขยะ เช่นการประดิษฐ์สิ่งของจากเศษวัสดุเหลือใช้ การนำขยะไปขายโยชน์ เป็นต้น ๒.๓ กิจกรรมปรับปรุงซ่อมแซมกล้องโทรทัศน์วงจรปิด (CCTV) วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีกล้องโทรทัศน์วงจรปิด (CCTV) ใช้การได้ตลอดเวลา ใช้ในการเฝ้าระวังอาชญากรรม การแพร่ระบาดของยาเสพติดและปัญหาการจราจร ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ความเสี่ยง กล้องโทรทัศน์วงจรปิดมีการชำรุด ไม่สามารถใช้งานได้ ทำให้ในเวลาที่เกิดเหตุการณ์ไม่คาดคิดเช่นอุบัติเหตุ หรืออาชญากรรมไม่สามารถตรวจสอบได้ เพราะกล้องโทรทัศน์วงจรปิด (CCTV) สามารถใช้ประโยชน์ด้านการป้องกัน การใช้เป็นหลักฐานทางคดีของเจ้าหน้าที่หน่วยงานของรัฐได้ การหมั่นตรวจสอบดูแลการชำรุดการใช้การได้ เพื่อให้มีการปรับปรุงซ่อมแซมให้สามารถใช้การได้ตลอดเวลา เกิดประโยชน์ต่อส่วนราชการและประชาชน ๒.๔ กิจกรรมแก้ไขปัญหากัญแล้ง วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหากัญแล้ง ให้เกษตรกรมีน้ำใช้ตลอดทั้งปี ความเสี่ยง ฝนไม่ตกต้องตามฤดูกาล ทำให้เกษตรกรไม่มีน้ำเพียงพอแก่การทำการเกษตร เกิดปัญหาเศรษฐกิจตามมา การขุดลอกคูคลองกำจัดวัชพืช ให้น้ำไหลสะดวก การเป่าปรับปรุงซ่อมแซมบ่อบาดาล การขอรับการสนับสนุนงบประมาณขุดเจาะบ่อบาดาลหน่วยงานอื่นๆ การสนับสนุนรถบรรทุกน้ำเพื่อให้มีน้ำมีน้ำใช้บรรเทาความเดือดร้อนในเบื้องต้น	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๕ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ เพื่อให้การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ความเสี่ยง การแพร่ระบาดอยู่ในวงกว้าง หลากหลายกลุ่ม มีการบูรณาการร่วมกันหลายฝ่าย มีหลายปัจจัยเกี่ยวข้อง เช่น ปัญหาเศรษฐกิจ ปัญหาคุณธรรมจริยธรรม เสื่อมโทรม อำนาจหน้าที่ในการป้องกันและส่งเสริม สนับสนุน เช่นการ อบรมมรรให้ความรู้เรื่องการป้องกัน และไขปัญหายาเสพติด การปลูกฝังจิตสำนึกเยาวชนคนรุ่นใหม่ทางไกลยาเสพติด การจัดให้มีกิจกรรมเสริมให้ใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ การสนับสนุนงบประมาณโดยการอุดหนุนหน่วยงานต่างๆที่เกี่ยวข้อง ๒.๖ กิจกรรมการประชุมประชาคม วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการจัดเวทีประชาคมรับฟังความคิดเห็นของประชาชน ให้ได้ความคิดเห็นที่หลากหลายครบถ้วน เพื่อให้เกิดการ แก้ปัญหาที่ตรงจุด ความเสี่ยง ประชาชนไม่ให้ความสำคัญการการประชุมประชาคม ส่วนใหญ่จะเป็นผู้สูงอายุ หรือผู้ที่มา รับเบี้ยยังชีพ ประชาชนออกไปประกอบอาชีพหารายได้ ไม่มีเวลาเข้าร่วมประชุมประชาคม ทำให้ในการประชุม ประชาคมได้ข้อมูลไม่ตรงกับความเป็น ความสำคัญ ความเดือดร้อนอย่างแท้จริง ดังนั้นในการจัดเวที ประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นให้ได้ข้อมูลที่ ครบถ้วน จึงต้องอาศัยกิจกรรมอื่นบูรณาการร่วมกัน การจ่ายเบี้ยยังชีพ การจัดเก็บภาษีการ การ ประชาสัมพันธ์ที่ทั่วถึง ให้เข้าร่วมเวทีประชาคมชี้แจงให้ เห็นถึงประโยชน์การเข้าร่วมประชุมประชาคม สามารถ แก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนได้ ๒.๗ กิจกรรมการประหยัดพลังงาน วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีการใช้พลังงานอย่างประหยัด ความเสี่ยง ค่าใช้จ่ายในการใช้พลังงานเพิ่มขึ้น เช่นค่า กระแสไฟฟ้า ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง เนื่องจากภารกิจภาระ งาน เพิ่มขึ้น และการใช้จ่ายค่ากระแสไฟฟ้าและน้ำมัน เชื้อเพลิงเพิ่มขึ้นตาม	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล มีการจัดทำบันทึกการใช้รถใช้น้ำมัน ประชาสัมพันธ์การใช้ไฟฟ้าใช้น้ำอย่างประหยัด ๒.๘ กิจกรรมการดำเนินงานให้เป็นไปตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามข้อบัญญัติที่ตั้งไว้ ความเสี่ยง มีการดำเนินงานไม่เป็นไปตามข้อบัญญัติงบประมาณที่ตั้งไว้ เพราะในบางกรณีมีหนังสือสั่งการเร่งด่วนให้ดำเนินการตามนโยบายเร่งด่วน และบางครั้งอาจมีเหตุจำเป็นต้องใช้จ่ายมีการโอนงบประมาณ หรือการโอนไปตั้งจ่ายรายการใหม่ จึงไม่มีงบประมาณเหลือดำเนินการโครงการที่ตั้งไว้ และมีการจัดสรรงบประมาณ ลดลงจากที่คาดการณ์ไว้ ๒.๙ กิจกรรมการรับชำระภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การชำระภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่ออกมาใหม่ ความเสี่ยง บุคลากรที่ออกสำหรับข้อมูลที่ดินเพื่อทำฐานข้อมูลให้มีน้อยทำให้ไม่ทันต่อระยะเวลา บางครั้งอาจมีการจัดทำข้อมูลผิดพลาดได้ ประกอบกับประชาชนไม่เข้าใจในระเบียบกฎหมายใหม่ไม่ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ๒.๑๐ กิจกรรมการใช้วัสดุสิ้นเปลือง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การใช้วัสดุอย่างมีประสิทธิภาพ ประหยัดงบประมาณ ความเสี่ยง มีการแจ้งกำชับการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่การพิมพ์เอกสารให้ตรวจสอบให้รอบคอบก่อนพิมพ์เพื่อไม่ให้เกิดความผิดพลาดสิ้นเปลืองกระดาษ การบันทึกการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง มีการรายงานผลการบันทึกข้อมูลการปฏิบัติงานของผู้ใช้รถใช้น้ำมัน กำชับให้มีการใช้อย่างประหยัด กำชับแม่บ้านเรื่องการเปิดปิดไฟฟ้า การใช้กาดม่น้ำ ให้มีการประหยัดกระแสไฟฟ้า มีมาตรการในการใช้พลังงานอย่างประหยัด จัดทำประกาศ คำสั่ง ดำเนินการตามมาตรการ	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑.๑๑ กิจกรรมการบันทึกข้อมูลในระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยอิเล็กทรอนิกส์ (e-GP) - สภาพแวดล้อมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล เป็นหน่วยงานของรัฐ ยึดมั่นในคุณค่าความซื่อสัตย์ คุณธรรมและจริยธรรม หน่วยงาน พนักงานเจ้าหน้าที่ตั้งใจปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ - สภาพแวดล้อมภายนอก พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐมีแนวทางการปฏิบัติเพิ่มขึ้น มีการบันทึกข้อมูลในระบบ ที่มีขนาดใหญ่ ทำให้ข้า หน่วยงานที่รับผิดชอบกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นควรมีการปรับปรุงระบบให้สามารถบันทึกข้อมูลได้เร็วขึ้น ๒.๑๒ การบริหารพัฒนาเพิ่มศักยภาพศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถการบริหาร การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้ได้มาตรฐาน ความเสี่ยง ระเบียบกฎหมายมาตรฐานหลักเกณฑ์การปฏิบัติงานมีการเปลี่ยนแปลงบ่อย ระเบียบหลักเกณฑ์ มาตรฐานการปฏิบัติมีมากและมีการเปลี่ยนแปลงบ่อย จึงจัดสรรงบประมาณในการพัฒนาบุคลากรในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมาก และส่งตัวเข้ารับการฝึกอบรมเป็นประจำมีการควบคุมภายในของการปฏิบัติที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล มีความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน จงส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ การปฏิบัติอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง มีการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อผู้บังคับบัญชาอย่างเป็นประจำ	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๑๓ บุคลากรผู้ดูแลเด็กไม่เพียงพอ วัตถุประสงค์ จัดให้มีบุคลากรเพิ่มในการดูแลเด็ก ความเสี่ยง โอกาสที่เกิดความเสี่ยง เนื่องจากเป็นเด็กเล็ก การวิ่งเล่นชน ออกนอกสายตาผู้ดูแลการอาจเกิดอุบัติเหตุแก่เด็กได้ ประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในการกำชับผู้ดูแลเด็กปฏิบัติหน้าที่อย่างเคร่งครัด ๒.๑๔ บุคลากรไม่เพียงพอ วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานสามารถเสร็จทันเวลา และมีประสิทธิภาพ ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า และบางครั้งรับแรงกดดันเกิดความผิดพลาด หลงลืมได้ - การขาดวิศวกรรับรองแบบการก่อสร้างการ ควรมีการกำหนดกรอบอัตรากำลังตำแหน่งวิศวกรเพิ่มเพื่อให้งานเป็นไปได้อย่างมีประสิทธิภาพรวดเร็ว ไม่ต้องไปขอความอนุเคราะห์ หรืออ้างจากหน่วยงานอื่นเกิดความคุ้มค่า ลดความเสี่ยงในการก่อสร้างการควบคุมงาน - พนักงานขับรถเอกประสงค์ควรมีผู้ที่สามารถปฏิบัติงานแทนกันได้ เมื่อมีการป่วยการลาสามารถปฏิบัติงานแทนได้ ประชาชนได้รับประโยชน์สูงสุด เพราะการประกอบอาชีพเกษตรกรเป็นส่วนใหญ่มีการใช้น้ำเพื่อการเกษตรการขุดลอกคูคลองจึงเป็นความต้องการของประชาชน	(๖) มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานอย่างชัดเจนและทุกคนมีส่วนร่วมในการกำหนดระดับกิจกรรม สามารถปฏิบัติและวัดผลได้ (๗) ผู้อำนวยการกองแต่ละกองและมีผู้มีส่วนเกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งปัจจัยภายในและภายนอก เช่น การปรับเปลี่ยน – ลดบุคลากรการใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ (๘) ผู้อำนวยการแต่ละกองมีการวิเคราะห์และประเมินความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (๙) มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงแล้วแจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ (๑๐) กำหนดวิธีการควบคุมตามวัตถุประสงค์ความเสี่ยงที่มีอยู่ให้สอดคล้องกับความเสี่ยงและวัตถุประสงค์ (๑๑) มีการประชุมเพื่อชี้แจงด้านเทคโนโลยีให้บุคลากรทราบ (๑๒) สามารถนำไปปฏิบัติจริงได้ ลดความเสี่ยง ลดปัญหา มีเอกสารหลักฐานกำหนดไว้ในนโยบาย มีคำสั่งแบ่งงานกำหนดหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษร แจ้งเวียนให้พนักงานทราบ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการเฝ้าระวัง ป้องกัน แก้ไข สถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้และลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้น องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล จึงจัดทำโครงการเพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) โดยจัดสรรงบประมาณด้านการป้องกันและแก้ไขโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) เช่นการอบรมให้ความรู้การป้องกันโรคที่ถูกต้อง มีการจัดซื้อเจลล้างมือ แอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อโรค มีการอบรมความรู้การจัดทำหน้ากากอนามัยแบบผ้าเพื่อให้ประชาชนมีหน้ากากอนามัยใช้อย่างทั่วถึง มีการจัดให้มีการทำความสะอาดล้างตลาด นิตพ่นแอลกอฮอล์ตามร้านค้าแหล่งชุมชน มีมาตรการจัดระเบียบตลาดนัด ร้านค้า ที่ประชุม ที่ออกกำลังกาย ให้มีเจลแอลกอฮอล์ หรือแอลกอฮอล์ไว้สำหรับลูกค้า ผู้รับบริการ มีการเว้นระยะห่าง ตามมาตรการที่หน่วยงานสาธารณสุข ตามมาตรการที่รัฐบาลกำหนด และมีการขอรับการสนับสนุนงบประมาณเพื่อปรับปรุงโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลเพื่อใช้ในการกักตัวผู้ติดเชื้อ และขอรับการสนับสนุนงบประมาณการจัดซื้อรถฉุกเฉินเพื่อใช้ในการรับส่งผู้ติดเชื้อไปยังสถานที่รักษาพยาบาลอย่างถูกวิธี ๓.๒ กิจกรรมการส่งเสริมการคัดแยกขยะการบริหารจัดการขยะแบบมีส่วนร่วม ส่งเสริมให้มีการคัดแยกขยะที่ต้นทาง โดย ๑) การออกอรรถรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับการคัดแยกขยะ ในที่ประชุมประชาคมเป็นประจำทุกเดือน และประชาสัมพันธ์ในที่ประชุมต่างๆ ๒) ออกอรรถรงค์ตามสถานที่ราชการ เช่น โรงเรียน สถานีตำรวจ ร้านค้า เอกชน บ้านของประชาชน ในการคัดแยกขยะแต่ละประเภท	(๖) มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานอย่างชัดเจนและทุกคนมีส่วนร่วมในการกำหนดระดับกิจกรรม สามารถปฏิบัติและวัดผลได้ (๗) หัวหน้างานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งปัจจัยภายในและภายนอก เช่น การปรับเปลี่ยน – ลดบุคลากร การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ การเกิดภัยธรรมชาติ การเปลี่ยนแปลงทางการเมือง เศรษฐกิจและสังคม (๘) หัวหน้างานมีการวิเคราะห์และประเมินความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (๙) มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงแล้วแจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ (๑๐) กำหนดวิธีการควบคุมตามวัตถุประสงค์ความเสี่ยงที่มีอยู่ให้สอดคล้องกับความเสี่ยงและวัตถุประสงค์ (๑๑) มีการประชุมเพื่อชี้แจงด้านเทคโนโลยี กฎหมาย แนวทางการปฏิบัติ ให้บุคลากรทราบ (๑๒) สามารถนำไปปฏิบัติจริงได้ ลดความเสี่ยง ลดปัญหา มีเอกสารหลักฐานกำหนดไว้ในนโยบาย มีคำสั่งแบ่งงานกำหนดหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษร แจ้งเวียนให้พนักงานทราบ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๓) การจัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ ส่งเสริมการคัดแยกขยะ ๔) การจัดอบรมให้ความรู้ การศึกษาดูงานในหน่วยงาน ตัวอย่าง ๕) การจัดทำธนาคารขยะ ๖) การจัดซื้อเครื่องบดกิ่งไม้ ๗) การประดิษฐ์สิ่งของจากเศษวัสดุเหลือใช้ ๘) ประกาดกิจกรรมนักเรียนเกี่ยวกับการจัดการขยะ การคัดแยกขยะก่อนทิ้ง ๙) การทำปุ๋ยหมัก ๑๐) การขอรับการสนับสนุนงบประมาณจัดซื้อรถเก็บขนขยะ ๑๑) การออกตรวจบ้านผู้รับบริการทิ้งขยะกับ องค์การบริหารส่วนตำบลให้มีการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง ๓.๓ กิจกรรมปรับปรุงซ่อมแซมกล้องโทรทัศน์วงจรปิด(CCTV) มีการสำรวจตรวจสอบการใช้การของกล้องทุกตัว และมีการแจ้งผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการซ่อมแซม มีการสนับสนุนงบประมาณการปรับปรุงซ่อมแซม และของงบประมาณจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นในการติดตั้งกล้องโทรทัศน์วงจรปิด(CCTV) ติดตั้งตามทางแยกและจุดเสี่ยงการเกิดอาชญากรรม ๓.๔ กิจกรรมการแก้ไขปัญหาภัยแล้ง การป้องกันและแก้ไขปัญหายภัยแล้ง ๑) มีการแจ้งประชาสัมพันธ์ให้เกษตรกรได้ทราบการปล่อยน้ำจากกรมชลประทานเพื่อให้เกษตรกรได้รู้และสามารถปรับตัวปรับเปลี่ยนการทำการเกษตรลดความเสียหายอันเกิดจากภัยแล้ง ๒) การขุดเจาะบ่อบาดาลให้แก่เกษตรกรโดยการขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานอื่นๆ เช่น กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น หน่วยงานทหารพัฒนา กรมชลประทาน เป็นต้น	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓) การกำจัดวัชในคูคลองให้น้ำไหลสะดวก การกำจัดผักตบชวาโดยใช้แรงงานคน ๔) การสนับสนุนน้ำอุปโภคบริโภค และการเกษตรแก่ประชาชนโดยรถบรรทุกน้ำไปให้เก็บไว้ ๕) การปรับปรุงเป่าบ่อบาดาล โดยรถบันทึกน้ำ อนึ่งประสงค์ขององค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล ๓.๕ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด มีการดำเนินการเพื่อป้องกันปัญหายาเสพติด มีการดำเนินการ ดังนี้ ๑) การอบรมให้ความรู้แก่เด็กและเยาวชนกลุ่มเสี่ยง ๒) สนับสนุนงบประมาณเป็นเงินอุดหนุนให้หน่วยงาน เช่น สภ.โพธิ์ทอง ที่ทำการปกครองอำเภอโพธิ์ทอง ในการบูรณาการการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ๓) จัดให้มีโครงการแข่งขันกีฬาต้านยาเสพติดให้เยาวชนและประชาชนมีการใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ ห่างไกลยาเสพติด ๓.๖ กิจกรรมการประชุมประชาคม เพื่อให้มีการเข้าร่วมเวทีประชุมประชาคมจำนวนคนมากขึ้นให้ได้ข้อมูลเพื่อนำไปดำเนินการแก้ไขปัญหาดังตรงจุด มีการดำเนินการกิจกรรม ๑) ประชาสัมพันธ์ให้มีการเข้าร่วมเวทีประชุมประชาคมอย่างทั่วถึง ๒) มีการเปิดโอกาสให้ประชาชนได้เสนอความคิดเห็น ปัญหาและความต้องการ ๓) มีการดำเนินการตามที่เสนอในเวทีประชาคมให้ประชาชนได้เห็นความสำคัญของการจัดประชุม ๔) มีกิจกรรมอื่นร่วมในเวทีประชุมประชาคม เช่น การจ่ายเบี้ยยังชีพ การแจ้งข้อราชการต่างๆ ๕) มีการบูรณาการร่วมกับหน่วยงานอื่น เช่น สาธารณสุข กศน. สภ.โพธิ์ทอง หน่วยงานชลประทาน หน่วยงานเกษตรอำเภอ พัฒนาชุมชน ฯลฯ	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๗ กิจกรรมประหยัดพลังงาน เพื่อให้มีการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ ดำเนินการควบคุม โดย ๑) ให้มีการจัดบันทึกการใช้รถยนต์ ๒) มีการจัดบันทึกการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง เช่นการตัดหญ้า ๓) การประชาสัมพันธ์มาตรการประหยัดพลังงานให้พนักงานทราบและปฏิบัติ ๔) การอบรมให้ความรู้การใช้พลังงานอย่างประหยัด ๓.๘ กิจกรรมการดำเนินการให้เป็นไปตามข้อบัญญัติงบประมาณ การดำเนินการตามข้อบัญญัติงบประมาณ การตั้งงบประมาณโดยมีการวิเคราะห์ข้อมูล สถิติการใช้งบประมาณ การตั้งงบประมาณให้เป็นไปตามแนวทางหนังสือสั่งการ การขอข้อมูลจากหน่วยงานส่วนราชการที่ใช้งบประมาณให้ตรงกับปัญหาความต้องการที่จำเป็นต้องใช้งบประมาณ เพื่อไม่ให้เกิดการยกเลิกโครงการ หรือการเพิ่มโครงการที่ไม่ได้ตั้งไว้ หรือการตั้งไว้ไม่พอจ่าย เป็นต้น ๓.๙ กิจกรรมการรับชำระภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมความรู้เกี่ยวกับพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ เพื่อให้มีความเข้าใจที่ถูกต้องสามารถประชาสัมพันธ์ประชาชนเข้าใจที่ถูกต้อง - จัดให้มีหน้าที่อื่นช่วยเหลือในการออกพื้นที่สำรวจจัดทำฐานข้อมูลที่ดินสิ่งปลูกสร้าง - จัดเวทีประชาคมประชุมรับฟังความคิดเห็นชี้แจงแนวทางการปฏิบัติตามระเบียบให้ประชาชนได้เข้าใจ - ขอความร่วมมือกับผู้นำท้องถิ่น ผู้นำหมู่บ้าน ทำความเข้าใจกับประชาชนที่ถูกต้อง	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๓.๑๐ กิจกรรมการใช้วัสดุสิ้นเปลือง - กำชับเจ้าหน้าที่ที่มีความรอบคอบในการพิมพ์เอกสารการใช้กระดาษอย่างประหยัด - ให้มีการใช้กระดาษทั้งสองหน้า - มีมาตรการในการประหยัดพลังงานจัดทำประกาศแนวทางการใช้เครื่องปรับอากาศ ในเวลา ๑๐.๐๐-๑๒.๐๐ น. และ ๑๓.๐๐-๑๖.๐๐ น. ไฟฟ้าให้ปิดหลอดไฟฟ้าที่มีความจำเป็นต้องใช้การต้มน้ำร้อนใช้เสียบบล๊อค ๐๙.๐๐-๑๒.๐๐ และ ๑๓.๐๐-๑๕.๐๐ น. การบันทึกข้อมูลการใช้รถ การใช้น้ำมัน มีการรายงานการปฏิบัติงานของผู้ใช้รถใช้น้ำมัน ๓.๑๑ กิจกรรมการบันทึกข้อมูลในระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ e-GP - กำชับเจ้าหน้าที่ที่มีความรอบคอบในการบันทึกข้อมูลป้องกันการผิดพลาด - แจ้งกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นให้มีการพัฒนาระบบการบันทึกข้อมูลให้สามารถบันทึกข้อมูลได้เร็วขึ้น - ทำคำสั่งมอบหมายงานให้มีเจ้าหน้าที่ช่วยเหลืองาน ๓.๑๒ กิจกรรมพัฒนาการบริหารเพิ่มศักยภาพศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก การจัดส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมปฏิบัติตามมาตรฐานของงาน กำชับผู้ดูแลเด็กให้ตั้งใจใส่ใจดูแลเด็กตั้งใจปฏิบัติงานจัดให้มีเครื่องเล่นเสริมทักษะที่เหมาะสมเพียงพอ รักษาความสะอาดปฏิบัติตามมาตรการควบคุมตามที่สาธารณสุขกำหนด	(๖) มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานอย่างชัดเจนและทุกคนมีส่วนร่วมในการกำหนดระดับกิจกรรม สามารถปฏิบัติและวัดผลได้ (๗) มีผู้มีส่วนเกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งปัจจัยภายในและภายนอก เช่น การปรับเปลี่ยน – ลดบุคลากร การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ (๘) ผู้อำนวยการแต่ละกองมีการวิเคราะห์และประเมินความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและสิ่งที่ทำให้เกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (๙) มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงแล้วแจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ (๑๐) กำหนดวิธีการควบคุมตามวัตถุประสงค์ความเสี่ยงที่มีอยู่ให้สอดคล้องกับความเสี่ยงและวัตถุประสงค์ (๑๑) มีการประชุมเพื่อชี้แจงด้านเทคโนโลยีให้บุคลากรทราบ (๑๒) สามารถนำไปปฏิบัติจริงได้ ลดความเสี่ยง ลดปัญหา มีเอกสารหลักฐานกำหนดไว้ในนโยบาย มีคำสั่งแบ่งงานกำหนดหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษร แจ้งเวียนให้พนักงานทราบ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๑๓ กิจกรรมบริหารงานบุคลากรพนักงานไม่เพียงพอ บุคลากรไม่เพียงพอ พนักงานครู ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กมีน้อยไม่เพียงพอต่อจำนวนเด็กซึ่งแต่ละศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด มี ๓ คน มาตรฐานกำหนดไว้ ๑๐ ต่อ ๑ เด็ก ๑๐ คน ผู้ดูแลเด็ก ๑ คน จำนวนเด็กของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมี ๖๔ คน จึงจำเป็นต้องมีจำนวนผู้ดูแลเด็กเพิ่มขึ้น ๓.๑๔ บุคลากรไม่เพียงพอ - รับโอน(ย้าย)/บรรจุแต่งตั้งเจ้าพนักงานธุรการส่วนโยธา ประชาสัมพันธ์การรับโอน - เปิดกรอบอัตรากำลังตำแหน่งวิศวกรเพื่อให้งานสามารถขับเคลื่อนได้อย่างรวดเร็ว - ให้มีพนักงานสามารถปฏิบัติงานแทนกันได้ เพื่อให้แก้ไข ปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนได้ทันเวลา ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ กิจกรรมการเฝ้าระวัง ป้องกัน แก้ไขสถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล จัดทำ และใช้ สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด เช่น โทรศัพท์ อินเทอร์เน็ต ไลน์ เฟสบุ๊คการประชุมสัมมนา การแนวทางการปฏิบัติ การแจ้งข้อมูลข่าวสาร ที่ถูกต้อง การเฝ้าระวังติดตามสถานการณ์ การแจ้งเตือน เป็นต้น ในการสื่อสารกับหน่วยงานต่างๆ และประชาชน มีการสื่อสารภายในที่เกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์ และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนดสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตาม การควบคุมภายในที่กำหนด ระบบบันทึกข้อมูลต่างๆตามมาตรการที่รัฐกำหนด	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔.๒ กิจกรรมส่งเสริมการคัดแยกขยะ การบริหารจัดการขยะแบบมีส่วนร่วม องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล จัดหา และใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด เช่น โทรศัพท์ อินเทอร์เน็ต โน้ตบุ๊ก การแจ้งข้อมูลข่าวสาร การประชุมสัมพันธ การแจ้งเบาะแส การติดตามผลการดำเนินงานต่าง ๆ เป็นต้น ในการสื่อสารกับหน่วยงานต่างๆ และประชาชน มีการสื่อสารภายในที่เกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด สื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตาม การควบคุมภายในที่กำหนดบันทึกข้อมูลต่างๆตามมาตรการที่รัฐกำหนด มีการจัดทำข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน ๔.๓ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล จัดหา และใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด เช่น โทรศัพท์ อินเทอร์เน็ต โน้ตบุ๊ก เป็นต้น ในการสื่อสารกับหน่วยงานต่างๆ และประชาชน มีการสื่อสารภายในที่เกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด สื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตาม การควบคุมภายในที่กำหนด ระบบบันทึกข้อมูลต่างๆตามมาตรการที่รัฐกำหนด	(๑๓) มีการใช้ระบบสารสนเทศทั้งภายในและภายนอก เช่น โทรศัพท์, โทรสาร, วิทยุสื่อสาร, Internet, line, Facebook, Website ฯลฯ ทุกรูปแบบ เพื่อให้ทันต่อเหตุการณ์ (๑๔) มีการรวบรวมระเบียบ กฎหมาย หลักเกณฑ์ ประกาศ คำสั่งหรือมติคณะรัฐมนตรี นำไปสู่เว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล เพื่อให้ได้ศึกษาหาความรู้ในการปฏิบัติงาน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔.๔ กิจกรรมการแก้ไขปัญหายั่งยืน องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล จัดทำ และใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด เช่น โทรศัพท์ อินเทอร์เน็ต ไลน์ เฟสบุ๊ก เป็นต้น ในการสื่อสารกับหน่วยงานต่างๆ และประชาชน มีการสื่อสารภายในที่เกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด สื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตาม การควบคุมภายในที่กำหนดบันทึกข้อมูลต่างๆตามมาตรการที่รัฐกำหนด หน่วยงานของรัฐประเมินผล และสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา ต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม ๔.๕ กิจกรรมป้องกัน แก้ไขปัญหาเสพติด องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล จัดทำ และใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด เช่น โทรศัพท์ อินเทอร์เน็ต ไลน์ เฟสบุ๊ก เป็นต้น ในการสื่อสารกับหน่วยงานต่างๆ และประชาชน มีการสื่อสารภายในที่เกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด สื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตาม การควบคุมภายในที่กำหนด ระบบบันทึกข้อมูลต่างๆตามมาตรการที่รัฐกำหนด	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔.๖ กิจกรรมการประชุมประชาคม องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล จัดทำ และใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด เช่น โทรศัพท์ อินเทอร์เน็ต โน้ตบุ๊ก เป็นต้น ในการสื่อสารกับหน่วยงานต่างๆ และประชาชน มีการสื่อสารภายในที่เกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบมีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด สื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตาม การควบคุมภายในที่กำหนดบันทึกข้อมูลต่างๆตามมาตรการที่รัฐกำหนด ๔.๗ กิจกรรมการประหยัดพลังงาน องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล จัดทำ และใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด เช่น โทรศัพท์ อินเทอร์เน็ต โน้ตบุ๊ก เป็นต้น ในการสื่อสารกับหน่วยงานต่างๆ และประชาชน มีการสื่อสารภายในที่เกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบมีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนดสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตาม การควบคุมภายในที่กำหนด ระบบบันทึกข้อมูลต่างๆตามมาตรการที่รัฐกำหนด ๔.๘ กิจกรรมการดำเนินการตามข้อบัญญัติงบประมาณ องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล จัดทำ และใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด เช่น โทรศัพท์ อินเทอร์เน็ต โน้ตบุ๊ก ประชาสัมพันธ์แจ้งข่าวสาร วัตถุประสงค์ การรายงานผลการดำเนินงานต่างๆ ตลอดจนการรับเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ เป็นต้น ในการสื่อสารกับหน่วยงานต่างๆ และประชาชน มีการสื่อสารภายในที่เกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบมีต่อการควบคุม	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด สื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตาม การควบคุมภายในที่กำหนดบันทึกข้อมูลต่างๆตามมาตรการที่รัฐกำหนด ๔.๙ กิจกรรมการรับชำระภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล จัดหา และใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด เช่น โทรศัพท์ อินเทอร์เน็ต โน้ตบุ๊ก เป็นต้น ในการสื่อสารกับหน่วยงานต่างๆ และประชาชน มีการสื่อสารภายในที่เกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึง วัตถุประสงค์และความรับผิดชอบมีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด สื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตาม การควบคุมภายในที่กำหนด ระบบบันทึกข้อมูลต่างๆตามมาตรการที่รัฐกำหนด ๔.๑๐ กิจกรรมการใช้วัสดุสิ้นเปลือง องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล จัดหา และใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนดเช่น โทรศัพท์ อินเทอร์เน็ต โน้ตบุ๊ก เป็นต้น ในการสื่อสารกับหน่วยงานต่างๆ และประชาชน มีการสื่อสารภายในที่เกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึง วัตถุประสงค์และความรับผิดชอบมีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด สื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตาม การควบคุมภายในที่กำหนด ระบบบันทึกข้อมูลต่างๆตามมาตรการที่รัฐกำหนด	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๔.๑๑ กิจกรรมการบันทึกข้อมูลในระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ e-GP องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล จัดทำ และใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด เช่น โทรศัพท์ อินเทอร์เน็ต โลกออนไลน์ เฟสบุ๊ก เป็นต้น ในการสื่อสารกับหน่วยงานต่างๆ และประชาชน มีการสื่อสารภายในที่เกี่ยวข้องกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด สื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตาม การควบคุมภายในที่กำหนด ระบบบันทึกข้อมูลต่างๆตามมาตรการที่รัฐกำหนด ๔.๑๔ บุคลากรไม่เพียงพอ (กองช่าง) มีการใช้ระบบสารสนเทศทั้งภายในและภายนอก เช่น โทรศัพท์, โทรสาร, วิทยุสื่อสาร, Internet, line, Facebook, Website ฯลฯ ทุกรูปแบบ เพื่อให้ทันต่อเหตุการณ์ ประชาสัมพันธ์การรับโอน เป็นต้น ๕. การติดตามการประเมินผล ๕.๑ กิจกรรมการเฝ้าระวัง ป้องกัน แก้ไขสถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล มีการอบรมให้ความรู้การป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) โดยให้ทั่วถึงทุกกลุ่ม ให้มีการปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนด มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ตลอดจนอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนร่วมกับฝ่ายปกครองสาธารณสุข ตั้งด่านตรวจตราเฝ้าระวังสถานการณ์ - สนับสนุนงบประมาณปรับปรุงโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลให้เพียงพอต่อการให้บริการผู้ป่วย - ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจัดซื้อยาบาลฉุกเฉินในการรับส่งผู้ป่วยต่อเนื่อง และดำเนินการประเมินผลระหว่างปฏิบัติงาน หรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติ	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ตามองค์ประกอบของการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล ประเมินผล และสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา ต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม ๕.๒ กิจกรรมส่งเสริมการคัดแยกขยะ การบริหารจัดการขยะแบบมีส่วนร่วม องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล มีการประเมินผลการประชุมประจำเดือนกับพนักงานผู้ปฏิบัติงาน และสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายใน การคัดแยกขยะของประชาชน การจัดกิจกรรมเพื่อส่งเสริมการคัดแยกและการบริหารจัดการขยะโดยประชาชนมีส่วนร่วม โดยออกไปตามครัวเรือน ตามชุมชน สถานที่ราชการ อย่างทันเวลา รายงานผลต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม ๕.๓ กิจกรรมการปรับปรุงซ่อมแซมกล้องโทรทัศน์วงจรปิด (CCTV) การประเมินผล มีการตรวจสอบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด(CCTV) เป็นประจำ มีการบันทึกรายงานผลเครื่องชำรุดเสียกาย และรายงานผลการบริหารจัดการกล้องทั้งระบบ มีการประชุมส่วนราชการรายงานผลการดำเนินงานปัญหาอุปสรรคการทำงาน ๕.๔ กิจกรรมการป้องกันและไขภัยแล้ง ประเมินผลการปฏิบัติงานมีการประชุมรับทราบปัญหาและแก้ไขปัญหามูลนิธิการร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ประเมินผลร่วมกับหน่วยงานอื่น เช่น อำเภอดำเนินงานบำรุงรักษา และส่งน้ำยางมณี เป็นต้น ๕.๕ กิจกรรมและแก้ไขปัญหายาเสพติด ประเมินผลโดยการประชุมบูรณาการร่วมกับส่วนราชการต่างๆ เช่น อำเภอ สาธารณสุข ตำรวจ โรงเรียน รับทราบผลการปฏิบัติงานของแต่ละส่วนราชการ ผลการจับกุม การบำบัด การเสพ การขายยาเสพติด เป็นต้น	(๑๕) มีการให้คำแนะนำ ปรีกษา จากการนิเทศงานต่างๆ (๑๖) มีการติดตามผลระหว่างการทำงานปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง สม่่าเสมอ กรณีมีปัญหา มีการรายงานให้การประชุม แจ้งผลให้ผู้บังคับบัญชาทราบ (๑๗) มีการติดตามประเมินผลความเสี่ยงที่มีอยู่ว่าได้ดำเนินการหรือไม่ อย่างไร ภายในกำหนดเวลา

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕.๖ กิจกรรมการประชุมประชาคม ประเมินผล โดยนับจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมแต่ละหมู่บ้าน หากหมู่บ้านมีผู้เข้าร่วมประชุมน้อย เพิ่มการประชุมสัมพันธ์ หรือกำชับผู้นำให้ประสานแจ้งประชาชนเข้าร่วมให้ครบตามจำนวนให้ความสำคัญกับการเข้าร่วมประชุม เพื่อองค์การบริหารส่วนตำบลจะได้แก้ไขปัญหาลดตรงจุด และตรงตามความต้องการของประชาชนโดยส่วนรวมหากไม่ครบก็สามารถบันทึกลงในรายงานการประชุมต่อไป ๕.๗ กิจกรรมประหยัลดพลังงาน ประเมินผลการใช้ไฟฟ้ามีการบันทึกข้อมูลการใช้ลงในระบบเปรียบเทียบแต่ละเดือน การประชุมพนักงานให้ ๕.๘ กิจกรรมการดำเนินการตามข้อบัญญัติงบประมาณ องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล ประเมินผล และสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา ต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม ๕.๙ กิจกรรมการรับชำระภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล จัดให้มีการอบรมความกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานให้เข้าใจกฎหมายที่ออกมาใหม่เพื่อให้ประชาชนสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบอย่างต่อเนื่อง ประเมินผล และสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา ต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม ๕.๑๐ กิจกรรมการใช้วัสดุสิ้นเปลือง ให้เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมดูแลการจัดซื้อจัดจ้างสอบถามความต้องการการใช้งานก่อนซื้อเท่าที่จำเป็นลดการสิ้นเปลืองหรือของหมดอายุการใช้งาน กำชับพนักงานลดพลังงานใช้กระดาษสองหน้าให้เต็มประสิทธิภาพ การเปิด-ปิดไฟฟ้าใช้เท่าที่จำเป็น น้ำมันเชื้อเพลิงมีการรายงานผลการดำเนินงาน มีการบันทึกการใช้รถใช้น้ำมัน ติดตามประเมินผลวัดผลการใช้เปรียบเทียบแต่ละเดือน แต่ละปี แจ้งในที่ประชุมประจำเดือน	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	
๕.๑๑ กิจกรรมการบันทึกข้อมูลในระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ e-GP การบันทึกข้อมูลกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามแนวทางอย่างเคร่งครัด และแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ช่วยเหลือการปฏิบัติงานเพื่อให้การบันทึกข้อมูลได้ทันเวลาเมื่อมีการสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา ต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม ๕.๑๒ กิจกรรมพัฒนาการบริหารเพิ่มศักยภาพศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก การประเมินผลของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีเป็นประจำตามมาตรฐานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๕.๑๓ กิจกรรมบริหารงานบุคลากรพนักงานไม่เพียงพอ มีการสรรหาบุคลากรมาช่วยในการดูแลเด็กเล็กโดยเร่งด่วนให้ทันต่อการเปิดภาคเรียน และสอดคล้องกับจำนวนของเด็ก เป็นจุดอ่อนของการควบคุมภายในจึงต้องเร่งดำเนินการอย่างทันเวลา ต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม ๕.๑๔ บุคลากรไม่เพียงพอ มีการประชุมรับทราบปัญหาแลกเปลี่ยน มีการสอนงานปฏิบัติงานแทนกันได้ ตลอดจนประชาสัมพันธ์การรับโอน การเปิดกรอบอัตรากำลัง เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน หน่วยงานของรัฐประเมินผล และสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา ต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล มีครบองค์ประกอบทั้ง ๕ องค์ประกอบตามมาตรฐาน แต่อย่างไรก็ตาม จากผลการวิเคราะห์ยังพบว่ามีความเสี่ยง ที่ต้องบริหารจัดการความเสี่ยง คือ

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมสถานการณ์ของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) ยังคงต้องติดตามเฝ้าระวังอย่างใกล้ชิด

๑.๒ กิจกรรมการส่งเสริมการคัดแยกขยะที่ต้นทางการบริหารจัดการขยะแบบมีส่วนร่วมเพื่อลดปริมาณขยะและมีการจัดการขยะอย่างถูกวิธี

๑.๓ กิจกรรมกล้องโทรทัศน์วงจรปิด(CCTV) ให้อยู่ให้สภาพที่ใช้การได้ตลอดเวลา

๑.๔ กิจกรรมแก้ไขปัญหาย้ายแล้ง

๑.๕ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

๑.๖ กิจกรรมการประชุมประชาคม

๑.๗ กิจกรรมการประหยัดพลังงาน

๑.๘ กิจกรรมการดำเนินการให้เป็นไปตามข้อบัญญัติงบประมาณที่ตั้งไว้

๑.๙ ศักยภาพในการจัดเก็บรายได้

๑.๑๐ การใช้วัสดุสิ้นเปลือง

๑.๑๑ การบันทึกข้อมูลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-GP)

๑.๑๒ กิจกรรมการพัฒนาบริหารเพิ่มศักยภาพศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบันสามารถแข่งกับเอกชนได้

๑.๑๓ จำนวนบุคลากรผู้ดูแลเด็กไม่เพียงพอต่อจำนวนของเด็ก

๑.๑๔ บุคลากรไม่เพียงพอ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ จัดให้มีการอบรมให้ความรู้ การจัดหาวัสดุเครื่องวัดอุณหภูมิร่างกาย เจลล้างมือ แอลกอฮอล์ สถานที่ราชการ ตลาด โรงเรียน วัด สถานที่ออกกำลังกาย ในสถานที่ที่มีประชากรหนาแน่น สถานที่จัดกิจกรรมต่างๆ สนับสนุนงบประมาณปรับปรุงโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลในพื้นที่

๒.๒ จัดกิจกรรมรณรงค์การคัดแยกขยะที่ต้นทาง จัดทำธนาคารขยะ ติดตั้งถังขยะอินทรีย์ให้ครอบคลุม อบรมการประดิษฐ์สิ่งของจากเศษวัสดุเหลือใช้ เช่นยางรถ การทำปุ๋ยอินทรีย์ การส่งเสริมโครงการพวงหรีดชุดนักเรียนหรือสิ่งของที่ใช้ประโยชน์ได้แทนดอกไม้สด

๒.๓ มีการตรวจเช็คกล้องโทรทัศน์วงจรปิด(cctv) และแจ้งให้มีการปรับปรุงซ่อมแซมหากมีการชำรุดเสียหาย และของงบประมาณสนับสนุนจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ให้ครอบคลุมทุกหมู่บ้านในพื้นที่ ตั้งงบประมาณบำรุงดูแลให้อยู่ในสภาพที่ใช้การได้ตลอดเวลา

๒.๔ มีการตั้งงบประมาณค่าน้ำมันเชื้อเพลิงสนับสนุนการขุดลอกคูคลอง น้ำมันเชื้อเพลิงรถน้ำ อเนกประสงค์ ขอบรับการสนับสนุนเครื่องจักรจากหน่วยงานอื่นๆ ร่วมด้วย ตลอดจนการรับสนับสนุนงบประมาณการเจาะบ่อบาดาล ขุดสระน้ำ ในฤดูแล้งส่งเสริมให้มีการปลูกพืชใช้น้ำน้อย

๒.๕ การจัดโครงการอบรมให้ความรู้ การจัดโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ตั้งงบประมาณ อุดหนุนหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ประชาสัมพันธ์ให้ทราบถึงโทษและพิษภัย

๒.๖ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมอย่างทั่วถึง มีการดำเนินการให้เป็นไปตามมติที่ประชุมประชาคม

๒.๗ มีมาตรการในการประหยัดพลังงานในหน่วยงาน อบรมให้ความรู้และประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนใช้พลังงานอย่างประหยัด

๒.๘ กำชับติดตามให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องดำเนินงานโครงการกิจกรรมให้เป็นไปตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี

๒.๙ พัฒนาบุคลากรเพิ่มศักยภาพในการจัดเก็บรายได้จัดให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมตามกิจกรรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ให้มีการแจ้งประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ทราบระเบียบกฎหมายใหม่สร้างความเข้าใจที่ถูกต้อง ขอความร่วมมือประชาชนให้ข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้ถูกต้อง

๒.๑๐ กำชับให้พนักงานใช้วัสดุสิ้นเปลืองอย่างประหยัดเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

๒.๑๑ กำชับการบันทึกข้อมูลให้รอบคอบจะได้ไม่มีการแก้ไขซึ่งระบบบันทึกข้อมูลซ้ำทำให้การปฏิบัติงานยากขึ้นเพิ่มขึ้นตอน แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ช่วยเหลืองาน

๒.๑๒ จัดส่งครู ผู้ดูแลเด็กเข้ารับการพัฒนาฝึกอบรม เป็นประจำต่อเนื่อง จัดให้มีเครื่องเล่นเสริมทักษะที่ทันสมัย ของงบประมาณจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ในการจัดสรรงบประมาณปรับปรุงพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล่น ครุภัณฑ์ที่ทันสมัย

๒.๑๓ สรรหาผู้ดูแลเด็กเพิ่มให้เพียงพอต่อจำนวนเด็กให้ได้ตามมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๒.๑๔ ขอรับการสนับสนุนจากหน่วยงานข้างเคียงช่วยเหลือการปฏิบัติงาน

๒.๑๕ ประชาสัมพันธ์เกิดรับโอน(ย้าย)ในตำแหน่งว่าง

๒.๑๖ เปิดกรอบอัตรากำลังในตำแหน่งวิศวกร ควบคุมงาน รับรอบแบบ

(ลงชื่อ)..... ๒๖ ๒๗

(นางสาวนิสา วงษ์สด)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล

วันที่ ๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๔

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล (๑)

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ (๒)

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ
๑. ภารกิจการเฝ้าระวัง ป้องกัน แก้ไขสถานการณ์ โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (โควิด-๑๙) วัตถุประสงค์ ๑) เพื่อเฝ้าระวัง ป้องกัน สถานการณ์โรคติดเชื้อ ไวรัสโคโรนา	- เป็นโรคติดต่อที่ เกิดขึ้นใหม่ยังไม่มี วัคซีนรักษา - เป็นโรคติดต่อ อันตรายถึงชีวิต - เป็นโรคติดต่อ ทางเดินหายใจใน จากคนสู่คน - ยากในการ รักษา - ต้องบูรณาการ ร่วมกับหลาย หน่วยงาน - ใช้งบประมาณ จำนวนมากใน การดำเนินการ	- ประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้ การป้องกันทุกวัน วันละ ๓ เวลา เช้า กลางวัน เย็น - จัดให้มีเครื่องวัดอุณหภูมิคัด กรองทุกหมู่บ้าน - จัดให้มีกิจกรรมล้างทำความสะอาดตลาด แหล่งชุมชน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก สถานที่ ออกกำลังกาย - จัดให้มีการอบรมความรู้ การรักษาระยะห่าง การไม่ใช้ ของร่วมกัน และการทำ หน้ากากอนามัยใช้เอง - จัดให้มีเจลล้างมือ แอลกอฮอล์ ฆ่าเชื้อโรค - จัดสรรงบประมาณปรับปรุง รพ.สต.เพื่อรองรับการกักตัว หากมีผู้ป่วย	- การประชุมคณะทำงาน รับทราบปัญหาและปรับปรุง การดำเนินงาน - ประเมินโดยตรวจสอบยอด สถานการณ์ผู้ป่วยของ หน่วยงานสาธารณสุข	- ประชาชน บางส่วนยังไม่ ปฏิบัติตาม แนวทางทางที่รับ กำหนด - งบประมาณมี ไม่เพียงพอต่อ การจัดหาวัสดุ เครื่องมือในการ ป้องกันรักษาโรค	- ทรนงค์ส่งเสริมจัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ให้ ทราบถึงอันตรายของโรค - ใช้รถประชาสัมพันธ์ตามตลาดนัด - ฉีดพ่นสารเคมีฆ่าเชื้อโรคแหล่งชุมชน ร้านค้า - จัดให้มีหน้ากากอนามัยแจกจ่ายสำหรับผู้ติดต่อ งาน กลุ่มเสี่ยง - จัดให้มีการทำความสะอาดศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	งาน สาธารณสุข สำนักปลัด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล (๑)

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ (๒)

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ
๒. ภารกิจการรักษาความ สะอาดของถนน ทางน้ำ ทางเดินและที่สาธารณะ รวมทั้งการจัดการขยะมูล ฝอยและสิ่งปฏิกูล งาน จัดการขยะมูลฝอย วัตถุประสงค์ ๑) เพื่อให้การบริหาร จัดการขยะทุกประเภท อย่างมีประสิทธิภาพ	ปริมาณขยะ เพิ่มขึ้นและ จำนวน ครัวเรือนที่คัด แยกขยะอินทรีย์ มีน้อย มีขยะ ปะปน	- รมรณรงค์ส่งเสริมการคัดแยกขยะ ทุกประเภท - รมรณรงค์การคัดแยกและติดตั้งถังขยะอินทรีย์ - อบรมให้ความรู้การคัดแยกขยะ - จัดทำปุ๋ยหมักอินทรีย์ - จัดทำธนาคารขยะ - เลี้ยงไส้เดือน - ประดิษฐ์สิ่งของจากเศษวัสดุเหลือใช้	- การประชุมคณะทำงานรับทราบปัญหาและปรับปรุงการดำเนินงาน - ประเมินโดยการพิจารณาด้วยสายตาและสัมภาษณ์สอบถามประชาชนที่ใช้บริการการเก็บขยะกับ อบต. - ตรวจสอบปริมาณขยะรีไซเคิลที่เพิ่มขึ้นจากการคัดแยก - สอบถามพนักงานเก็บขยะว่ามีขยะปนไม่มีการคัดแยกมากน้อยเพียงไร - ปริมาณค่าใช้จ่ายในการกำจัด	- ประชาชนมีการคัดแยกขยะอินทรีย์บางส่วน - มีการนำขยะมาทิ้งรวมในถังเดียวกัน ไม่คัดแยก(บางส่วน) - ประชาชนบางส่วนไม่ให้ความสำคัญ ใน การคัดแยกขยะ	- รมรณรงค์ส่งเสริมการคัดแยกขยะ ทุกประเภท - รมรณรงค์การคัดแยกและติดตั้งถังขยะอินทรีย์ - อบรมให้ความรู้การคัดแยกขยะ - จัดทำปุ๋ยหมักอินทรีย์ - จัดทำธนาคารขยะ - เลี้ยงไส้เดือน - จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง ทุกรูปแบบเป็นประจำ - อบรมการประดิษฐ์สิ่งของจากวัสดุเหลือใช้ - การอบรมให้ความรู้และศึกษาดูงาน กับบุคลากรในหน่วยงานและประชาชนทั่วไป - ส่งเสริมกิจกรรม อาสาสมัครท้องถิ่นรักโลก (อถล.) - เขียนโครงการขอรับการสนับสนุนงบประมาณ ครุภัณฑ์เครื่องอัดขยะ จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น - พัฒนาศักยภาพผู้ปฏิบัติงานจัดการขยะ	งาน สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม สำนักปลัด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล (๑)

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ (๒)

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ
๓. ภารกิจด้านการ ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย การปรับปรุง ซ่อมแซมกล้องโทรทัศน์ วงจรปิด วัตถุประสงค์ ๑) เพื่อให้การบริหารการ ป้องกันบรรเทาสาธารณ ภัยและการป้องกัน อาชญากรรมในพื้นที่การ อำนวยความสะดวก การจราจร	- กล้องโทรทัศน์ วงจรปิดมีน้อย ไม่เพียงพอ	- ขอรับการสนับสนุน งบประมาณอุปกรณ์การ ปฏิบัติงานให้มี ประสิทธิภาพพร้อมใช้งาน ตลอดเวลา	- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ดูแล รับผิดชอบอย่างชัดเจน - ตรวจสอบหากพบปัญหาให้รีบ ดำเนินการรายงานและปรับปรุง ซ่อมแซม	- เป็นเหตุการณ์ ที่ไม่สามารถ คาดการณ์ ล่วงหน้าได้	- เขียนโครงการขอรับสนับสนุน งบประมาณการติดตั้งกล้องโทรทัศน์วงจร ปิด (cctv) ให้ครอบคลุมจุดเสี่ยงทุกหมู่บ้าน ในพื้นที่ - ตั้งงบประมาณในการติดตั้งเพิ่ม - ตั้งงบประมาณบำรุงรักษาดูแล กล้องโทรทัศน์วงจรปิด (cctv) ให้อยู่ใน สภาพใช้งานได้ตลอดเวลา - มีการตรวจสอบ ตรวจตราดูแลกล้องให้มี สภาพพร้อมใช้งานตลอดเวลา	งานป้องกัน และ บรรเทาสา ธารณภัย สำนักปลัด

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล (๑)

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ (๒)

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ
๔. ภารกิจด้านการแก้ไข ปัญหายั่งยืน วัตถุประสงค์ ๑) เพื่อให้เกษตรกรมีน้ำให้ อย่างเพียงพอตลอด ฤดูกาล	- น้ำการเกษตร นอกฤดูฝนไม่ เพียงพอ - ฤดูกาลไม่ สามารถ คาดการณ์ได้	- จัดให้มีเครื่องจักรชุด ลอกคูคลอง - สนับสนุนรถน้ำ อเนกประสงค์เป่าบ่อ บาดาล - จัดให้มีรถน้ำแจกจ่ายน้ำ แก่เกษตรกร	- ความพึงพอใจของผู้รับบริการ โดยรวม	- ฤดูกาลเปลี่ยนแปลง ไม่สามารถคาดการณ์ ได้ - ขาดงบประมาณ จัดซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงที่ เพิ่มขึ้นเรื่อยๆ	- มีคำสั่งมอบหมายผู้รับผิดชอบชัดเจน - จัดทำบัญชีการใช้รถให้ทั่วถึงเท่าเทียม กันทุกหมู่บ้าน - สนับสนุนรถน้ำในการแจกจ่ายแก่ เกษตรกร	งานป้องกัน และ บรรเทาสา ธารณภัย สำนักปลัด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล (๑)

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ (๒)

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ
๕. ภารกิจด้าน งานการป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารงานการ ป้องกันและแก้ไขปัญหายา เสพติดมีประสิทธิภาพ	- มีการแพร่ ระบาดของยา เสพติดในวง กว้าง เป็น ปัญหา ระดับชาติ	- การสนับสนุน งบประมาณให้กับ สถานี ตำรวจภูธรโพธิ์ทอง อบรมความรู้แก่เด็ก นักเรียนตามโครงการแดร์ - จัดให้มีการอบรมให้ ความรู้แก่นักเรียน - ให้ความร่วมมือกับ หน่วยงานของรัฐในการ ป้องกันและแก้ไขปัญหายา เสพติด	- รายงานผลการดำเนินงานของ หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุน งบประมาณ - ประเมินผลการดำเนินโครงการ	- มีการแพร่ ระบาดของยา เสพติดอยู่ในวง กว้าง - มีผู้เกี่ยวข้อง หลายส่วน ยาก ต่อการจัดการ - ต้องบูรณาการ งานร่วมกับ หน่วยงานหลาย ส่วนงาน	- สนับสนุนงบประมาณให้กับหน่วยงาน ด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด - จัดให้มีการอบรมความรู้การป้องกันและ แก้ไขปัญหายาเสพติด - จัดโครงการกิจกรรมการแข่งขันกีฬาต้าน ยาเสพติด - ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการ ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด - ส่งเสริมให้ประชาชนใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์	สำนักปลัด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล (๑)

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ (๒)

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ
๖. ภารกิจด้านการ ประชุมประชาชน วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนเข้าร่วม การประชุมประชาคม อย่างครบถ้วนทุกภาคส่วน	- ประชาชน ไม่ให้ความสำคัญกับ การประชุม ประชาคมมา ประชุมบ่อยทำ ให้ไม่ได้ปัญหา และความ ต้องการที่ ครบถ้วน	- การประชาสัมพันธ์แจ้ง ให้ผู้นำแจ้งประชาชนให้ เข้าร่วมอย่างทั่วถึง - ร่วมกับกิจกรรมอื่นๆใน การจัดเวทีประชุม ประชาคม เช่นการจ่าย เบี้ยยังชีพ การรับชำระ ภาษีนอกพื้นที่	- ความพึงพอใจการดำเนินการ ตามแผนติดตามประเมินผล แผนพัฒนา	- ประชาชนไม่ให้ความสำคัญ - ไม่ได้ปัญหาและ ความต้องการที่ ครบถ้วน	- ประชาสัมพันธ์ให้ทั่วถึง - ขอข้อมูลปัญหาความต้องการจากผู้นำ หมู่บ้าน	สำนักปลัด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล (๑)

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ (๒)

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ
๗. ภารกิจด้านการ บริหารงานให้คุ้มค่าเกิด ประสิทธิภาพสูงสุด วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารงานการ ประหยัดพลังงาน	- การใช้ พลังงานอย่าง สิ้นเปลือง	- มีมาตรการในการ ประหยัดพลังงาน - กำชับพนักงานให้ใช้ พลังงานอย่างประหยัด	- ประชุมรับทราบปัญหา เสนอ แนวทางการปฏิบัติให้ทุกคนมี ส่วนร่วมให้เกิดประสิทธิภาพ สูงสุด	- การใช้พลังงาน สิ้นเปลือง	- ให้ความรู้พนักงานในการประหยัด พลังงาน - กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามมาตรการ ประหยัดพลังงาน - รณรงค์การใช้พลังงานอย่างประหยัดใน ทุกเวที - สอบถามความต้องการก่อนจัดหาวัสดุ	สำนักปลัด

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด (๑)

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ (๒)

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ
๘. ภารกิจด้านการบริหาร จัดการงบประมาณ การ ดำเนินโครงการให้เป็นไป ตามข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารงานให้ เป็นไปตามข้อบัญญัติ งบประมาณ	- มีการดำเนิน โครงการ มีการ ยกเลิกบางโครงการ ไม่เป็นไปตาม ข้อบัญญัติ งบประมาณที่ตั้งไว้ - มีโครงการที่ไม่ได้ตั้ง ไว้จำเป็นต้องตั้งจ่าย รายการใหม่	- ติดตามการประเมินผล แผนพัฒนาและการใช้ จ่ายงบประมาณ	- รายงานติดตามการ ประเมินผลแผนพัฒนาและ การใช้จ่ายงบประมาณ	- การดำเนินงาน บางส่วนไม่เป็นไป ตามข้อบัญญัติ งบประมาณ - บางโครงการตั้งไม่ พอจ่าย - บางโครงการตั้งจ่าย รายการใหม่ เนื่องจากรัฐแจ้ง นโยบายเร่งด่วน	- มีการรายงานผลการติดตามและ ประเมินผลแผนและการใช้จ่าย งบประมาณ - รายงานผลการประเมิน ประสิทธิภาพประสิทธิผลการปฏิบัติ ราชการ (LPA) และเสนอการใช้จ่าย งบประมาณ - ศึกษาสถิติวิเคราะห์สถิติการใช้จ่าย งบประมาณตั้งจ่ายให้ครอบคลุม	สำนักปลัด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล(๑)

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ (๒)

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ
๙. ภารกิจด้านการจัดเก็บ รายได้ภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง ตาม ระเบียบกฎหมายที่ ออกมาใหม่ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารงานการ การจัดเก็บรายได้มี ประสิทธิภาพ	- การจัดเก็บข้อมูล ที่ดินและสิ่งปลูก สร้างไม่ครบถ้วน ครบถ้วน - ประชาชนไม่เข้าใจ ระเบียบกฎหมาย แนวปฏิบัติใหม่ มีการเข้าใจ คลาดเคลื่อนเกรงว่า จะมีการจ่ายค่าภาษี เพิ่มขึ้น	- มีการจัดเก็บรายได้นอก สถานที่ - มีการติดตามทวงหนี้ผู้ ค้างชำระ - ออกตรวจสอบข้อมูล ที่ดินให้ถูกต้อง - สร้างความเข้าใจให้แก่ ประชาชน	- การรายงานผลปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ - ประชุมรับทราบปัญหา	- การจัดเก็บรายได้ ยังไม่ครบถ้วน	- มีการจัดเก็บรายได้นอกสถานที่ - มีการติดตามทวงหนี้ผู้ค้างชำระ - มีการจัดทำแผนที่ภาษี - มีการสอบถามจากผู้นำหมู่บ้าน - มีการประชาสัมพันธ์การชำระภาษี ทุกรูปแบบ - ดำเนินการตามระเบียบกฎหมาย อย่างเคร่งครัด	กองคลัง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล (๑)

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ (๒)

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ
๑๐. ภารกิจด้านการ บริหารงานให้คุ้มค่าเกิด ความคุ้มค่าสูงสุดการใช้ วัสดุสิ้นเปลือง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารงานการ จัดการวัสดุอย่างคุ้มค่า ประหยัดงบประมาณ	- มีการใช้วัสดุ ฟุ่มเฟือย ไม่ใส่ ใจดูแลรักษาใช้ ให้คุ้มค่า -ใช้กระดาษ หน้าเดียว	- กำชับเจ้าหน้าที่มีการ ควบคุมการใช้วัสดุให้เกิด ความคุ้มค่ามี ประสิทธิภาพสูงสุด - มีการสอบถามข้อมูล ความต้องการก่อนจัดหา วัสดุ	- รายงานการจัดหาวัสดุ - จัดทำแบบสอบถามความ เข้าใจในการใช้จ่ายวัสดุ	- มีการใช้วัสดุ ฟุ่มเฟือย - ใช้งบประมาณ ด้านวัสดุสูง	- ประชุมชี้แจงสร้างความเข้าใจให้ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทราบวัตถุประสงค์ การจ่ายเงินค่าวัสดุให้เกิดประสิทธิภาพ สูงสุด -กำชับเจ้าหน้าที่ให้ใช้กระดาษสองหน้า	กองคลัง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล (๑)

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ (๒)

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ
๑๑. ภารกิจบันทึกข้อมูล การจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ e-GP วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบันทึกข้อมูล การจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ e- GP มีประสิทธิภาพ	-การบันทึก ข้อมูลล่าช้า เนื่องจากระบบ มีขนาดใหญ่ ใช้ ทั้งประเทศ - เจ้าหน้าที่มี งานด้านอื่นอีก สูญเสียเวลา	- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ช่วยงานด้านอื่น - เจ้าหน้าที่บันทึกข้อมูล ด้วยความระมัดระวัง ผิดพลาดแก้ไขยาก ต้อง รอ ระบบ	- รายงานผลการดำเนินงาน - ประชุมรับทราบปัญหาและ แนวทางการแก้ไข	- เกิดจากความ ล่าช้าของระบบ ต้องแก้ไขที่ ส่วนกลาง	- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ช่วยงานด้านอื่น - เจ้าหน้าที่บันทึกข้อมูลด้วยความ ระมัดระวังผิดพลาดแก้ไขยาก ต้องรอ ระบบ	กองคลัง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล (๑)

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ (๒)

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ
๑๒. ภารกิจด้านการการ ให้บริการงานศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารงานการ บริการงานศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กเกิดประสิทธิภาพสูงสุด	- ระเบียบกฎหมาย แนวทางการ ปฏิบัติงานมาตรฐาน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมี การเปลี่ยนแปลงบ่อย	- การขอรับการสนับสนุน งบประมาณ จัดหา ครุภัณฑ์ที่จำเป็นเพิ่มเติม	- การประชุมรับทราบ ปัญหา - สำนักรวความพึงพอใจการ ให้บริการ	- พื้นที่ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กมีพื้นที่น้อยคับแคบ ยากต่อการบริหาร จัดการ	- ขอพื้นที่สำนักงานพระพุทธศาสนา เพิ่มเติมเพื่อขยายพื้นที่ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก - จัดให้มีบุคลากรเพิ่มขึ้น - จัดให้มีเครื่องเล่นเสริมทักษะ เทียบเท่าศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเอกชน - พัฒนาครู ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก อบรม อย่างต่อเนื่องเป็นประจำ	กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล (๑)

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ (๒)

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ
๑๓. ภารกิจด้านบุคลากร ไม่เพียงพอให้บริการงาน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีผู้ดูแลเด็กเพียงพอ ต่อมาตรฐานของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก	- เจ้าหน้าที่ไม่ เพียงพอกับจำนวน เด็กตามมาตรฐานของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อยู่ในที่ของโรงเรียน และวัด ไม่เป็น เอกเทศ ยากต่อการ บริหารจัดการ	- การขอรับการสนับสนุน งบประมาณ - จัดให้มีบุคลากรดูแลเด็ก เพิ่มขึ้น	- การประชุมรับทราบ ปัญหา - สำนักรวความพึงพอใจการ ให้บริการ	- เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ กับจำนวนเด็กตาม มาตรฐานของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก - ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมี พื้นที่คับแคบ ยากต่อ การบริหารจัดการ	- ขอรับการสนับสนุนงบประมาณ - จัดให้มีบุคลากรเพิ่มขึ้น - จัดให้มีเครื่องเล่นเสริมทักษะ เทียบเท่าศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเอกชน	กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

แบบ ปค. ๕ (ต่อ)

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล (๑)

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ (๒)

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน รับผิดชอบ
๑๔. ภารกิจด้านการ บุคลากรไม่เพียงพอ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารงาน อย่างมีประสิทธิภาพ รวดเร็ว ประชาชนพึง พอใจ	- บุคลากรไม่ เพียงพอ - งบประมาณมี จำกัด - เครื่องมือ ชำรุด ระหว่าง การปฏิบัติงาน	- เปิดกรอบอัตรากำลัง วิศวกร ควบคุมรับรอง แบบก่อสร้างต่างๆ	- รายงานผลการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ - ประชุมรับทราบปัญหา แนวทางการดำเนินการ	- งานล่าช้าไม่ทัน ต่อความต้องการ ของประชาชนที่ เดือดร้อน	- ประชาสัมพันธ์การรับโอนบุคลากรใน หน่วยงาน - มอบอำนาจการตัดสินใจ ให้ผู้ช่วย ผู้บริหาร เช่น รองนายกสามารถลงนามใน เอกสาร สามารถตัดสินใจในการบริหารงาน กองช่างได้ - เปิดกรอบอัตรากำลังวิศวกรควบคุมงาน รับรองแบบก่อสร้างต่างๆ	กองช่าง

(ลงชื่อ)

26 ✓ Jw

(นางสาวนิสา วงษ์สด)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล

วันที่ ๑๒ เดือน ตุลาคม ๒๕๖๔

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล

องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล กำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้าน การปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอโพธิ์ทอง

ลายมือชื่อ

(ลายมือชื่อ)

(นางสาวนิสา วงษ์สด)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล

ปฏิบัติหน้าที่ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

วันที่ ๑๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ

ดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ หรือปีงบประมาณถัดไป สรุปดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้นและการคัดแยกขยะอินทรีย์มีบางส่วน ในถังขยะทั่วไป มีการปะปน ของขยะติดเชื้อและขยะอื่นๆ

๑.๒ อุปกรณ์ในการป้องกันและระงับอัคคีภัยเกิดความชำรุดเสียหายในขณะปฏิบัติงานซึ่งมีอาจทราบล่วงหน้าได้

๑.๓ กล้องโทรทัศน์วงจรปิด (cctv) ยังไม่ครอบคลุมจุดเสี่ยงทุกหมู่บ้านในพื้นที่

๑.๔ กิจกรรมการป้องกันและระงับโรคติดต่อ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

๑.๕ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

ภายใน

๑.๖ การดำเนินโครงการตามนโยบายรัฐบาล

๑.๗ การดำเนินงานบางโครงการไม่เป็นไปตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี การตั้งรายจ่ายใหม่ มีการยกเลิกโครงการ

๑.๘ การประหยัดพลังงาน

๑.๙ ศักยภาพในการจัดเก็บรายได้

๑.๑๐ การใช้วัสดุสิ้นเปลือง

๑.๑๑ การเพิ่มศักยภาพบริการงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑.๑๒ บุคลากรไม่เพียงพอ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ จัดกิจกรรมรณรงค์การคัดแยกขยะที่ต้นทาง จัดทำธนาคารขยะ ติดตั้งถังขยะอินทรีย์ให้ครอบคลุม อบรบการประดิษฐ์สิ่งของจากเศษวัสดุเหลือใช้ เช่น ยางรถ การเลี้ยงไส้เดือน การทำปุ๋ยอินทรีย์ การส่งเสริมองค์ความรู้ประชาสัมพันธ์ทุกรูปแบบให้ความรู้เป็นประจำ ต่อเนื่อง

๒.๒ มีการตรวจเช็คอุปกรณ์ในการป้องกันและระงับอัคคีภัยเป็นประจำให้มีสภาพพร้อมใช้งานอยู่เสมอ

๒.๓ ขอรับการสนับสนุนงบประมาณ และตั้งงบประมาณติดตั้งกล้องโทรทัศน์วงจรปิด (cctv) ให้ครอบคลุมพื้นที่เสี่ยงทุกหมู่บ้านในพื้นที่ ตั้งงบประมาณบำรุงดูแลให้อยู่ในสภาพใช้งานได้ตลอดเวลา

๒.๔ การรณรงค์ส่งเสริมการป้องกันและระงับโรคติดต่ออบรบให้ความรู้ ประชาสัมพันธ์ทุกรูปแบบ

๒.๕ การจัดโครงการอบรบให้ความรู้ การจัดโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด

๒.๖ ตั้งงบประมาณรองรับงานที่ได้รับการสั่งการตามนโยบาย

๒.๗ กำชับติดตามให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องดำเนินงานโครงการกิจกรรม ให้เป็นไปตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี

๒.๘ มีการอบรบให้ความรู้เกี่ยวกับการประหยัดพลังงาน กำชับพนักงานให้ช่วยกันปฏิบัติตามมาตรการการประหยัดพลังงาน

๒.๙ พัฒนาศักยภาพเพิ่มศักยภาพในการจัดเก็บรายได้ การจัดทำแผนที่ภาษี

๒.๑๐ การใช้วัสดุสิ้นเปลือง กำชับ ให้พนักงานใช้วัสดุอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด

๒.๑๑ พัฒนาศักยภาพเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามภารกิจ อำนาจหน้าที่ ระเบียบกฎหมาย ขอรับการสนับสนุนงบประมาณเพิ่มศักยภาพการบริการงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๒.๑๒ ขอรับการสนับสนุนหน่วยงานข้างเคียงช่วยเหลือการปฏิบัติงาน